

사학기관 감사증명서

1. 학교법인	① 학교법인명	트리니티학원	② 이사장 성명	주수일
	③ 소재지	서울특별시 용산구 임정로 17		
	④ 전화번호	02-2077-8700	⑤ FAX	02-6499-3180
	⑥ 회계연도	(2019) 회계연도 : 2019년 3월 1일부터 2020년 2월 29일까지		
2. 설치·경영 대학교	⑦ 대학교명	한반도국제대학원대학교	⑧ 총장 성명	최한우
	⑨ 소재지	서울특별시 용산구 임정로 17		
	⑩ 전화번호	02-2077-8700	⑪ FAX	02-6499-3180
	⑫ 입학정원	50 명	⑬ 기타 동 법인 설치 ·경영 학교명	해당사항 없음
3. 재무제표에 대한 외부감사인의 감사결과				
구 분	외부감사인의 감사결과 요약(기술내용이 많을 경우 별도 붙임)			
⑭ 감사의견	적정의견			
⑮ 한정사항	해당없음			
⑯ 특기사항	해당없음			
⑰ 기타 ⑮ ⑯ 이외 의 중점 확인사항 관련 위반사항	해당없음			
<p>사립학교법 제31조제4항에 의거 회계감사기준 및 사학기관 외부회계감사 유의사항 (18.06.29), 사학기관 감사업무처리 유의사항에 따라 감사를 실시하고 감사증명서를 제출합니다.</p> <p style="text-align: right;">2020년 4월 13일</p> <p style="text-align: right;">가 립 회 계 법 인 대표이사 박 개 성</p>				
<p>학교법인 트리니티학원 이사장 주수일 귀하</p>				
<p>첨부서류 : 독립된 감사인의 감사보고서(별지 제3호 서식) 및 재무제표 외 확인사항 집계표(교육부 고시 제2018-159호, 사학기관 외부회계감사 유의사항 별지 제1호 및 제2호 서식), 외부감사결과 집계표 등(별지 제4호 서식)</p>				



재무제표 외 확인사항 집계표

회계연도	2019	학교법인명	트리니티학원	학교명	한반도국제대학원 대학교
확인 사항	위반여부				
	법인에 속하는 회계		학교에 속하는 회계		
	일반업무회계	수익사업회계	교비회계	부속병원회계	
1. 관할청의 허가 없이 기본재산을 매도. 증여.교환.용도변경.담보제공 또는 의무부담이나 권리포기를 하였는지 여부	-	-	-	해당사항 없음	
2. 교비회계 수입 또는 지출 처리 시 가. 사립학교법 시행령 제13조제1항에 따라 교비회계에 세입되어야 할 자금을 다른 회계에서 세입처리하였는지 여부 나. 교비회계의 자금을 사립학교법 시행령 제13조제2항에 따른 세출 범위 외의 용도로 지출하였는지 여부	-	-	-	해당사항 없음	
3. 재산 취득 시 등기.등록 기타 권리확보에 필요한 절차를 이행하였는지 여부	-	-	-	해당사항 없음	
4. 사학기관이 결산 상 보유한 계좌 내역과 금융기관을 통해 조회한 계좌 내역이 일치하는지 여부	-	-	-	해당사항 없음	
5. 이월금 구분(사고·명시·기타이월)이 적정한지 여부	-	-	-	해당사항 없음	
6. 공사·제조·구매·용역 또는 그 밖의 계약이 수의계약인 경우 「 국가를 당사자로 하는 계약에 관한 법률 시행령 」 제26조에 의한 수의계약 사유에 해당하는지 여부	-	-	-	해당사항 없음	
7. 그 밖에 외부 감사인이 필요하다고 인정하는 중요 사항	-	-	-	해당사항 없음	

■ 사학기관 외부회계감사 유의사항 [별지 제66호 서식] <개정 2018. . . >

재무제표 외 확인사항 세부 내역

회계연도	2019	학교법인명	트리니티학원	학교명	한반도국제대학원 대학교
확인 사항	위반내용	관련 법령	위반 금액 (단위:천원)		
1. 관할청의 허가 없이 기본재산을 매도·증여·교환·용도변경·담보제공 또는 의무부담이나 권리포기를 하였는지 여부	-	사립학교법 제28조, 같은법 시행령 제11조	-		
2. 교비회계 수입 또는 지출 처리 시 가. 사립학교법 시행령 제13조제1항에 따라 교비회계에 세입되어야 할 자금을 다른 회계에서 세입 처리하였는지 여부 나. 교비회계의 자금을 사립학교법 시행령 제13조제2항에 따른 세출 범위 외의 용도로 지출하였는지 여부	-	사립학교법 제29조 같은법 시행령 제13조	-		
3. 재산 취득 시 등기·등록 기타 권리확보에 필요한 절차를 이행하였는지 여부	-	사학기관재무·회계 규칙 제44조	-		
4. 사학기관이 결산 상 보유한 계좌 내역과 금융기관을 통해 조회한 계좌 내역이 일치하는지 여부	-	사학기관 재무·회계 규칙에 대한 특례규칙 제5조	-		
5. 이월금 구분(사고·명사·기타이월)이 적정한지 여부	-	사립학교법 제32조의3, 사학기관 재무·회계 규칙 제22조 및 동 규칙에 대한 특례규칙 제21조	-		
6. 공사·제조·구매·용역 또는 그 밖의 계약이 수의계약인 경우 「국가를 당사자로 하는 계약에 관한 법률 시행령」 제26조에 의한 수의계약 사유에 해당하는지 여부	-	사학기관 재무·회계 규칙 제35조	-		
7. 그 밖에 외부 감사인이 필요하다고 인정하는 중요 사항	-	-	-		
	(-) 건				